海洋委員會海巡署偵防分署

中央政府因應國際情勢強化經濟社會及民生國安韌性特別預算

會 計 月 報

中華民國 115 年 9 月份

主辦會計人員　黃玉芳　　機關長官　黃錫璋

目　　次

甲、 預算執行報表
　壹、 主要表
　　一、經費累計表……1
　貳、 附屬表
　　一、歲出用途別累計表……3
　　二、公庫撥入數分析表……4
乙、 會計報表
　壹、 主要表
　　一、平衡表……5
　　二、收入支出表……6
　貳、 附屬表
　　一、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表……7
丙、 參考表
　　一、預算執行與會計收支對照表……8

中央政府因應國際情勢強化經濟社會及民生國安韌性特別預算

海洋委員會海巡署偵防分署

經費累計表

經資門分列　　中華民國114年03月12日至115年09月30日　　單位：新臺幣元

科目					預算數			截至本月止累計分配數(1)	執行數		執行較分配增減數(4)=(1)-(2)-(3)
					原預算數	第二預備金			本月實現數		
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止累計實現數(2)		
款	項	目	節	代號及名稱	第一預備金	預算調整數	合計		應付數(3)		備註(預付款)
09				0067000000-3 海洋委員會主管							
	01			0067100000-6 海巡署及所屬	380,244,000	0	380,244,000	12,081,000	0	2,141,860	
					0	0			9,939,140	249,200	
					0	0			0		
		01		3767100900-4 強化國土防衛能量	341,644,000	0	341,644,000	10,081,000	0	141,860	
					0	0			9,939,140	20,000	
					0	0			0		
			01	3767100901-7 提升海域立體偵巡量能	8,410,000	0	8,410,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				20 業務費	8,410,000	0	8,410,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
			01	3767100901-7* 提升海域立體偵巡量能	297,480,000	0	297,480,000	1,551,000	0	111,860	
					0	0			1,439,140	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	297,480,000	0	297,480,000	1,551,000	0	111,860	
					0	0			1,439,140	0	
					0	0			0		
			02	3767100902-0* 強化海巡基地與設施韌性	35,754,000	0	35,754,000	8,530,000	0	30,000	
					0	0			8,500,000	20,000	
					0	0			0		

中央政府因應國際情勢強化經濟社會及民生國安韌性特別預算

海洋委員會海巡署偵防分署

經費累計表

經資門分列　　中華民國114年03月12日至115年09月30日　　單位：新臺幣元

科目					預算數			截至本月止累計分配數(1)	執行數		執行較分配增減數(4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數		
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止累計實現數(2)		
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註(預付款)	
				30	35,754,000	0	35,754,000	8,530,000	0		30,000
				設備及投資	0	0			8,500,000		20,000
					0	0			0		
		02		3767101000-9*	38,600,000	0	38,600,000	2,000,000	0		2,000,000
				提升資通作業環境及設備	0	0			0		229,200
					0	0			0		
				30	38,600,000	0	38,600,000	2,000,000	0		2,000,000
				設備及投資	0	0			0		229,200
					0	0			0		
				合計	380,244,000	0	380,244,000	12,081,000	0		2,141,860
					0	0			9,939,140		249,200
					0	0			0		

中央政府因應國際情勢強化經濟社會及民生國安韌性特別預算

海洋委員會海巡署偵防分署

歲出用途別累計表

經資門分列　　中華民國114年03月12日至115年09月30日　　單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	提升海域立體偵巡量能	強化海巡基地與設施韌性	合計		
30　設備及投資*	1,439,140	8,500,000	9,939,140		
3010　房屋建築及設備費*	0	8,500,000	8,500,000		
3020　機械設備費*	1,439,140	0	1,439,140		
合計	1,439,140	8,500,000	9,939,140		

中央政府因應國際情勢強化經濟社會及民生國安韌性特別預算

海洋委員會海巡署偵防分署

公庫撥入數分析表

經資門併計　　中華民國114年03月12日至115年09月30日　　單位：新臺幣元

項　目	歲出實現數 (1)	加　項						減項：以前年度撥款於本年度實現數 (8)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2)+(3)+(4)+(5)+(6)+(7)-(8)	公庫分配數餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入(預收)款 (6)	其他應收款 (7)			
合計	9,939,140	249,200	0	0	0	0	0	0	10,188,340	1,892,660
本年度	9,939,140	249,200	0	0	0	0	0	0	10,188,340	1,892,660
一、本年度經費	9,939,140	249,200	0	0	0	0	0	0	10,188,340	1,892,660
3767100901 提升海域立體偵巡量能	1,439,140	0	0	0	0	0	0	0	1,439,140	111,860
3767100902 強化海巡基地與設施韌性	8,500,000	20,000	0	0	0	0	0	0	8,520,000	10,000
3767101000 提升資通作業環境及設備	0	229,200	0	0	0	0	0	0	229,200	1,770,800
二、統籌科目	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

中央政府因應國際情勢強化經濟社會及民生國安韌性特別預算

海洋委員會海巡署偵防分署

平衡表

中華民國115年09月30日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額		科目名稱	金額	
1 資產		9,087,650	3 淨資產		9,087,650
11 流動資產		249,200	31 資產負債淨額		9,087,650
110901 預付款	249,200		310101 資產負債淨額	9,087,650	
14 固定資產		8,838,450			
140501 機械及設備	6,009,523				
減：140502 累計折舊—機械及設備	-555,645				
140601 交通及運輸設備	2,680,803				
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-198,688				
140701 雜項設備	919,819				
減：140702 累計折舊—雜項設備	-17,362				
合計		9,087,650	合計		9,087,650

附註：

中央政府因應國際情勢強化經濟社會及民生國安韌性特別預算

海洋委員會海巡署偵防分署

收入支出表

中華民國114年03月12日至115年09月30日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	0	10,188,340
公庫撥入數	0	10,188,340
支出	217,828	5,098,040
業務支出	0	4,326,345
折舊、折耗及攤銷	217,828	771,695
收支餘絀	-217,828	5,090,300

中央政府因應國際情勢強化經濟社會及民生國安韌性特別預算

海洋委員會海巡署偵防分署

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國114年03月12日至115年09月30日　　單位：新臺幣元

科目名稱	取得成本 (1)	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價 (2)	本年度成本變動		本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3)-(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	0	0	0	0	0	0
機械及設備	0	0	6,009,523	0	-555,645	5,453,878
交通及運輸設備	0	0	2,680,803	0	-198,688	2,482,115
雜項設備	0	0	919,819	0	-17,362	902,457
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小　計	0	0	9,610,145	0	-771,695	8,838,450
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	0	0	0	0
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小　計	0	0	0	0	0	0
合　計	0	0	9,610,145	0	-771,695	8,838,450

備註：

1.資本資產成本增加數9,610,145元=屬預算執行增加數5,612,795元+屬其他依財產規制移入、受贈或土地依公告地價增值3,997,350元。

2.設備及投資預算執行數9,939,140元=本年度預算執行數9,939,140元。

3.預算執行增加數5,612,795元，較設備及投資預算執行數9,939,140元，減少4,326,345元，係未達登載財產標準減少458,671元及原有建築物增值於年度預算登載財產減少3,867,674元。

中央政府因應國際情勢強化經濟社會及民生國安韌性特別預算

海洋委員會海巡署偵防分署

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年03月12日至115年09月30日　　單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	0	10,188,340	10,188,340	收入
	0	10,188,340	10,188,340	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	0	0	0	財產收益
營業盈餘及事業收入	0	0	0	投資收益
捐獻及贈與收入	0	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	0	0	0	其他收入
歲出	9,939,140	-4,841,100	5,098,040	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	0	4,326,345	4,326,345	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	9,939,140	-9,939,140	0	
	0	0	0	財產損失
	0	0	0	投資損失
債務費	0	0	0	利息費用及手續費
	0	771,695	771,695	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-9,939,140	15,029,440	5,090,300	收支餘絀

備註：

一、本表歲入部分調整數說明：公庫撥入數1,018萬8,340元=歲出實現數993萬9,140元+預付款24萬9,200元，本項係公庫撥款造成財務資源流入數，未編列預算，故預算執行表無本項預算項目。

二、本表歲出部分調整數說明如下：

(一)業務費調整數432萬6,345元，係：(1)未達財產登載標準45萬8,671元。(2)由年度預算辦理財產增值386萬7,674元。

(二)設備及投資調整數993萬9,140元，主要係採購機械及設備、交通及運輸設備等支出。

(三)折舊、折耗及攤銷調整數77萬1,695元，係採用權責發生基礎所產生評價科目，未編列預算，故預算執行表無本項預算項目。